

黎明技術學院

111學年度

(自111年8月1日至112年7月31日止)



決算書

目 錄

	頁次
一、 決算總說明	1~4
二、 平衡表	5
三、 收支餘絀表	6
四、 現金流量表	7
五、 現金收支概況表	8
六、 長期營運資產變動表	9
七、 借款變動表	11
八、 收入明細表	12
九、 成本與費用明細表	13
十、 各項目明細表	14~25
十一、 最近3年財務分析表	26~27

黎明技術學院

決算總說明

一一一學年度

全 4 頁第 1 頁

壹、重要校務計畫實施績效：

111 學年度本校校務發展計畫獲補助經費，主要以私校獎勵補助計畫為主，另有高等教育深耕計畫、國際學生產學合作專班計畫、學生事務與輔導工作經費、招收及輔導身心障礙學生工作計畫等。

一、營運計畫

(一) 黎明技術學院秉持「誠、樸、精、勤」為中心辦學理念，其意義在於培養學生誠懇正直之健全品格、樸厚務實之生活習性、日益精進之知識技能、勤勞奮發之工作態度。配合教育演進及社會脈動，本校以誠樸精勤為內涵，目的在培養「具實作力、創新力及就業力」兼具之初、中階專業人才，並將學校定位為「時尚技術與管理人才培育中心」。

(二) 教育發展目標：

- 1.健全品格態度
- 2.培養實務技能
- 3.厚植人文素養
- 4.培育產業人才
- 5.創造完全就業

二、重要長期營運資產增置計畫

依本校校務發展計畫並配合學校整體規劃，本校 111 學年度增置資產為 34,822,575 元。

三、長期債務之舉借及償還：無。

黎明技術學院
決 算 總 說 明
— — — 學 年 度

全 4 頁 第 2 頁

四、其他重要計畫

- (一) 本校配合新南向國家政策，辦理國際學生產學合作專班，經教育部核准；108 學年度 3 班、109 學年度 3 班、110 學年度 4 班及 111 學年度 5 班，截至 111 學年度為止，共計 15 班。
- (二) 本校 111 學年度獲教育部補助「高等教育深耕計畫」。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

- (一) 本學年度收入 5 億 7,112 萬 3,635 元，較本學年度預算數 5 億 6,417 萬 1,594 元，增加 695 萬 2,041 元，約 1.23%，主要係董事會捐贈經費所致。
- (一) 本學年度成本與費用 5 億 6,925 萬 6,328 元，較本學年度預算數 5 億 6,307 萬 9,302 元，增加 617 萬 7,026 元，約 1.10%，主要係教學研究及訓輔支出及學校自付獎助學金支出增加所致。
- (二) 以上總收支相抵後，計本期餘絀 186 萬 7,307 元，較本學年度預算數 109 萬 2,292 元，增加 77 萬 5,015 元。

二、現金流量結果

- (一) 營運活動之淨現金流入 6,381 萬 2,903 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 3,270 萬 6,435 元。其中現金流入合計 4 萬 8,900 元，包括減少不動產、房屋及設備收現數 4 萬 8,900 元；現金流出合計 3,275 萬 5,335 元，包括增加不動產、房屋及設備付現數 2,991 萬 5,717 元，增加無形資產付現數 267 萬 9,618 元，支付存出保證金付現數 16 萬元。

黎明技術學院
決 算 總 說 明
— — — 學 年 度

全 4 頁 第 3 頁

- (三) 籌資活動之淨現金流出79萬796元。其中現金流入合計5,535萬4,625元，包括增加代收款項收現數5,297萬4,327及收取存入保證金收現數238萬298元；現金流出合計5,614萬5,421元，包括減少代收款項付現數5,342萬2,875元及退回存入保證金付現數272萬2,546元。
- (四) 現金及約當現金之淨增3,031萬5,672元，係期末現金3億1,557萬6,031元，較期初現金2億8,526萬359元增加之數。

三、資產負債情況

- (一) 本學年度資產10億5,192萬5,911元，包括流動資產3億3,955萬7,107元，投資、長期應收款及基金29萬2,898元，不動產、房屋及設備淨額7億11萬3,160元，無形資產淨額1,058萬987元及其他資產138萬1,759元。
- (二) 本學年度負債8,769萬3,679元，包括流動負債8,134萬2,576元及其他負債635萬1,103元。
- (三) 本學年度權益基金及餘絀9億6,423萬2,232元，包括權益基金8億9,082萬9,726元及餘絀7,340萬2,506元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金賸餘3,126萬6,468元。其中經常門現金收入5億7,165萬8,437元、經常門現金支出5億784萬5,534元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出2,770萬7,977元及購置不動產現金支出488萬7,358元。

黎明技術學院
決 算 總 說 明
— — — 學 年 度

全 4 頁 第 4 頁

參、其他：

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施

本學年度收支賸餘 186 萬 7,307 元，主要係學生註冊率維持穩定、董事會捐贈收入增加所致。

二、其他重要財務事項

無。

說明：單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人及所設私立學校」，且在報表名稱前加註"合併"兩字。

黎明技術學院
平衡表
中華民國112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)年7月31日 決算數(1)	(上)年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	1,051,925,911	1,051,771,698	154,213	0.01
流動資產	339,557,107	311,231,576	28,325,531	9.10
現金	442,860	209,790	233,070	111.10
銀行存款	315,133,171	285,050,569	30,082,602	10.55
應收款項	20,157,275	20,565,789	(408,514)	(1.99)
預付款項	3,823,801	5,405,428	(1,581,627)	(29.26)
投資、長期應收款及基金	292,898	146,217	146,681	100.32
特種基金	292,898	146,217	146,681	100.32
不動產、房屋及設備	1,655,889,218	1,642,364,971	13,524,247	0.82
土地	17,529,312	17,529,312	0	0.00
土地改良物	129,236,545	129,236,545	0	0.00
房屋及建築	1,038,902,759	1,031,219,827	7,682,932	0.75
機械儀器及設備	311,761,367	305,924,797	5,836,570	1.91
圖書及博物	71,565,948	70,161,450	1,404,498	2.00
其他設備	75,024,320	73,904,073	1,120,247	1.52
購建中營運資產	11,868,967	14,388,967	(2,520,000)	(17.51)
累計折舊總額	(955,776,058)	(913,389,284)	(42,386,774)	4.64
不動產、房屋及設備淨額	700,113,160	728,975,687	(28,862,527)	(3.96)
投資性不動產	0	0	0	-
投資性不動產淨額	0	0	0	-
生物資產-非流動	0	0	0	-
生物資產-非流動淨額	0	0	0	-
無形資產	50,301,179	48,777,361	1,523,818	3.12
電腦軟體	50,301,179	48,777,361	1,523,818	3.12
累計攤銷總額	(39,720,192)	(38,648,902)	(1,071,290)	2.77
無形資產淨額	10,580,987	10,128,459	452,528	4.47
其他資產	1,381,759	1,289,759	92,000	7.13
存出保證金	231,000	71,000	160,000	225.35
代管資產	1,150,759	1,218,759	(68,000)	(5.58)
合計	1,051,925,911	1,051,771,698	154,213	0.01
負債	87,693,679	89,406,773	(1,713,094)	(1.92)
流動負債	81,342,576	82,645,422	(1,302,846)	(1.58)
應付款項	29,005,553	30,338,270	(1,332,717)	(4.39)
預收款項	47,224,905	46,746,486	478,419	1.02
代收款項	5,112,118	5,560,666	(448,548)	(8.07)
長期負債	0	0	0	-
其他負債	6,351,103	6,761,351	(410,248)	(6.07)
存入保證金	5,200,344	5,542,592	(342,248)	(6.17)
應付代管資產	1,150,759	1,218,759	(68,000)	(5.58)
權益基金及餘絀	964,232,232	962,364,925	1,867,307	0.19
權益基金	890,829,726	858,563,550	32,266,176	3.76
指定用途權益基金	292,898	146,217	146,681	100.32
未指定用途權益基金	890,536,828	858,417,333	32,119,495	3.74
餘絀	73,402,506	103,801,375	(30,398,869)	(29.29)
累積餘絀	73,402,506	103,801,375	(30,398,869)	(29.29)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	1,051,925,911	1,051,771,698	154,213	0.01



黎明技術學院
收支餘絀表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

(上)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(本)學年度 預算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
575,279,546	各項收入	571,123,635	564,171,594	6,952,041	1.23
403,339,922	學雜費收入	377,961,115	380,620,393	(2,659,278)	(0.70)
1,739,885	推廣教育收入	1,885,850	2,000,000	(114,150)	(5.71)
13,096,302	產學合作收入	10,844,011	15,137,505	(4,293,494)	(28.36)
27,699	其他教學活動收入	0	0	0	-
131,784,603	補助及受贈收入	154,184,760	139,412,362	14,772,398	10.60
937,009	財務收入	2,508,648	730,290	1,778,358	243.51
24,354,126	其他收入	23,739,251	26,271,044	(2,531,793)	(9.64)
589,365,290	各項成本與費用	569,256,328	563,079,302	6,177,026	1.10
1,667,713	董事會支出	1,810,270	2,151,049	(340,779)	(15.84)
116,936,181	行政管理支出	112,236,296	111,121,703	1,114,593	1.00
377,345,533	教學研究及訓輔支出	360,917,140	354,752,757	6,164,383	1.74
68,526,585	獎助學金支出	73,172,728	68,372,413	4,800,315	7.02
1,431,664	推廣教育支出	1,402,264	2,000,000	(597,736)	(29.89)
12,740,310	產學合作支出	10,838,439	15,137,505	(4,299,066)	(28.40)
25,560	其他教學活動支出	0	0	0	-
10,691,744	其他支出	8,879,191	9,543,875	(664,684)	(6.96)
(14,085,744)	本期餘絀	1,867,307	1,092,292	775,015	70.95



黎明技術學院
現金流量表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數	(上)學年度 決算數
營運活動現金流量	63,812,903	81,439,079
本期餘絀	1,867,307	(14,085,744)
利息股利之調整	(2,508,648)	(937,009)
未計利息股利之本期餘絀	(641,341)	(15,022,753)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	63,299,124	87,839,261
減：不產生現金流入之收入	(352,131)	(137,125)
流動資產調整項目淨(增)減數	1,990,141	(5,598,038)
流動負債調整項目淨增(減)數	(2,991,538)	13,420,725
未計利息股利之現金流入(流出)	61,304,255	80,502,070
收取利息	2,508,648	937,009
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入(出)	63,812,903	81,439,079
投資活動現金流量	(32,706,435)	(26,774,392)
減少不動產、房屋及設備收現數	48,900	0
收回存出保證金收現數	0	200,000
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(29,915,717)	(21,988,272)
增加無形資產付現數	(2,679,618)	(4,986,120)
支付存出保證金付現數	(160,000)	0
投資活動淨現金流入(出)	(32,706,435)	(26,774,392)
籌資活動現金流量	(790,796)	816,799
增加代收款項收現數	52,974,327	50,155,189
收取存入保證金收現數	2,380,298	2,372,645
減：減少代收款項付現數	(53,422,875)	(48,192,347)
退回存入保證金付現數	(2,722,546)	(3,518,688)
籌資活動淨現金流入(出)	(790,796)	816,799
匯率變動對現金及銀行存款之影響	0	0
本期現金及銀行存款淨流入(出)	30,315,672	55,481,486
期初現金及銀行存款餘額	285,260,359	229,778,873
期末現金及銀行存款餘額	315,576,031	285,260,359



黎明技術學院
現金收支概況表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	(本)學年度 決算數 (1)	(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	571,658,437	575,372,003	(3,713,566)	(0.65)
學雜費收入	377,961,115	403,339,922	(25,378,807)	(6.29)
推廣教育收入	1,885,850	1,739,885	145,965	8.39
產學合作收入	10,844,011	13,096,302	(2,252,291)	(17.20)
其他教學活動收入	0	27,699	(27,699)	(100.00)
補助及受贈收入	154,184,760	131,784,603	22,400,157	17.00
財務收入	2,508,648	937,009	1,571,639	167.73
其他收入	23,739,251	24,354,126	(614,875)	(2.52)
減：不產生現金流入之收入	(352,131)	(137,125)	(215,006)	156.80
資產負債項目調整增(減)數	886,933	229,582	657,351	286.33
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	507,845,534	493,932,924	13,912,610	2.82
董事會支出	1,810,270	1,667,713	142,557	8.55
行政管理支出	112,236,296	116,936,181	(4,699,885)	(4.02)
教學研究及訓輔支出	360,917,140	377,345,533	(16,428,393)	(4.35)
獎助學金支出	73,172,728	68,526,585	4,646,143	6.78
推廣教育支出	1,402,264	1,431,664	(29,400)	(2.05)
產學合作支出	10,838,439	12,740,310	(1,901,871)	(14.93)
其他教學活動支出	0	25,560	(25,560)	(100.00)
其他支出	8,879,191	10,691,744	(1,812,553)	(16.95)
減：不產生現金流出之成本與費用	(63,299,124)	(87,839,261)	24,540,137	(27.94)
資產負債項目調整增(減)數	1,888,330	(7,593,105)	9,481,435	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	63,812,903	81,439,079	(17,626,176)	(21.64)
出售資產現金收入	48,900	0	48,900	-
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	27,707,977	23,969,707	3,738,270	15.60
機械儀器及設備	18,983,468	12,954,962	6,028,506	46.53
圖書及博物	1,420,459	1,912,994	(492,535)	(25.75)
其他設備	4,624,432	3,665,631	958,801	26.16
預付設備款	0	450,000	(450,000)	(100.00)
電腦軟體	2,679,618	4,986,120	(2,306,502)	(46.26)
扣減不動產支出前現金餘絀	36,153,826	57,469,372	(21,315,546)	(37.09)
購置不動產現金支出	4,887,358	3,004,685	1,882,673	62.66
土地改良物	345,000	0	345,000	-
房屋及建築	4,002,358	2,464,685	1,537,673	62.39
預付工程款及未完工程	540,000	540,000	0	0.00
本期現金餘絀	31,266,468	54,464,687	(23,198,219)	(42.59)



黎明技術學院
長期營運資產變動表
111學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

項目名稱	上學年度底止 結存金額	本學年度增加金額及預、決算數之 差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之 差異比較				本學年度 重分類金額	本學年度底止 結存金額	備 註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
不動產、房屋及設備	1,642,364,971	32,142,957	18,875,818	13,267,139	70.29	18,168,710	18,000,000	168,710	0.94	(450,000)	1,655,889,218	
土地	17,529,312	0	0	0	-	0	0	0	-	0	17,529,312	
土地改良物	129,236,545	0	0	0	-	0	0	0	-	0	129,236,545	
房屋及建築	1,031,219,827	5,820,436	0	5,820,436	-	747,504	0	747,504	-	2,610,000	1,038,902,759	註1
機械儀器及設備	305,924,797	19,843,373	16,370,904	3,472,469	21.21	14,006,803	17,400,000	(3,393,197)	(19.50)	0	311,761,367	
圖書及博物	70,161,450	1,404,498	1,056,293	348,205	32.96	0	0	0	-	0	71,565,948	
其他設備	73,904,073	4,534,650	1,448,621	3,086,029	213.03	3,414,403	600,000	2,814,403	469.07	0	75,024,320	
購建中營運資產	14,388,967	540,000	0	540,000	-	0	0	0	-	(3,060,000)	11,868,967	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	913,389,284	57,566,792	80,800,632	(23,233,840)	(28.75)	15,180,018	15,000,000	180,018	1.20	0	955,776,058	
土地改良物	97,969,396	3,743,187	4,600,596	(857,409)	(18.64)	0	0	0	-	0	101,712,583	
房屋及建築	570,598,284	26,907,857	47,163,156	(20,255,299)	(42.95)	622,920	0	622,920	-	0	596,883,221	
機械儀器及設備	197,086,931	22,296,825	24,578,880	(2,282,055)	(9.28)	11,701,743	14,500,000	(2,798,257)	(19.30)	0	207,682,013	
其他設備	47,734,673	4,618,923	4,458,000	160,923	3.61	2,855,355	500,000	2,355,355	471.07	0	49,498,241	
不動產、房屋及設備 淨額	728,975,687	(25,423,835)	(61,924,814)	36,500,979	(58.94)	2,988,692	3,000,000	(11,308)	(0.38)	(450,000)	700,113,160	
投資性不動產	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
無形資產	48,777,361	2,679,618	1,275,000	1,404,618	110.17	1,605,800	0	1,605,800	-	450,000	50,301,179	
電腦軟體	48,777,361	2,679,618	1,275,000	1,404,618	110.17	1,605,800	0	1,605,800	-	450,000	50,301,179	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	38,648,902	2,677,090	2,761,428	(84,338)	(3.05)	1,605,800	0	1,605,800	-	0	39,720,192	
電腦軟體	38,648,902	2,677,090	2,761,428	(84,338)	(3.05)	1,605,800	0	1,605,800	-	0	39,720,192	
無形資產淨額	10,128,459	2,528	(1,486,428)	1,488,956	(100.17)	0	0	0	-	450,000	10,580,987	
合計	739,104,146	(25,421,307)	(63,411,242)	37,989,935	(59.91)	2,988,692	3,000,000	(11,308)	(0.38)	0	710,694,147	



編號：205B

黎明技術學院
長期營運資產變動表
111學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：主要增加金額為本校教學大樓頂樓樓地板防水修繕工程。
主要減少金額為專業教室與實驗室重新整修工程故辦理財產減損。



黎明技術學院
借款變動表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
合計			0	0	0	0			



黎明技術學院
收入明細表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比較		備 註
			差異	%	
學雜費收入	377,961,115	380,620,393	(2,659,278)	(0.70)	1. 上學期學生數：5,061人。 下學期學生數：4,665人。
學費收入	287,917,938	287,699,319	218,619	0.08	
雜費收入	86,891,637	89,891,074	(2,999,437)	(3.34)	
實習實驗費收入	3,151,540	3,030,000	121,540	4.01	
推廣教育收入	1,885,850	2,000,000	(114,150)	(5.71)	
產學合作收入	10,844,011	15,137,505	(4,293,494)	(28.36)	主要原因為承接產學計畫案件數不如預期， 預算高估所致。
補助及受贈收入	154,184,760	139,412,362	14,772,398	10.60	如四階說明。
補助收入	110,614,962	113,212,362	(2,597,400)	(2.29)	
受贈收入	43,569,798	26,200,000	17,369,798	66.30	主要原因為董事會捐贈收入40,850,000元。
財務收入	2,508,648	730,290	1,778,358	243.51	如四階說明。
利息收入	2,508,267	728,101	1,780,166	244.49	主要為定存息增加高於預期。
基金收益	381	2,189	(1,808)	(82.59)	主要為預算高估所致。
其他收入	23,739,251	26,271,044	(2,531,793)	(9.64)	
財產交易賸餘	48,900	0	48,900	-	係廢品集中出售收入。
試務費收入	1,579,688	2,454,083	(874,395)	(35.63)	
住宿費收入	13,482,626	14,453,000	(970,374)	(6.71)	
雜項收入	8,628,037	9,363,961	(735,924)	(7.86)	
合計	571,123,635	564,171,594	6,952,041	1.23	



黎明技術學院
成本與費用明細表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	決算數	預算數	比較		備 註
			差異	%	
董事會支出	1,810,270	2,151,049	(340,779)	(15.84)	如四階說明。 董監事薪資1,452,885元及職員薪資0元。 主要原因係因撙節開支所致。
人事費	1,452,885	1,537,889	(85,004)	(5.53)	
業務費	59,225	260,000	(200,775)	(77.22)	
退休撫卹費	83,160	83,160	0	0.00	
出席及交通費	215,000	270,000	(55,000)	(20.37)	
行政管理支出	112,236,296	111,121,703	1,114,593	1.00	
人事費	52,408,266	49,246,625	3,161,641	6.42	
業務費	32,015,005	25,757,339	6,257,666	24.29	
維護費	3,690,366	5,029,954	(1,339,588)	(26.63)	
退休撫卹費	3,463,281	3,438,657	24,624	0.72	
折舊及攤銷	20,659,378	27,649,128	(6,989,750)	(25.28)	
教學研究及訓輔支出	360,917,140	354,752,757	6,164,383	1.74	
人事費	231,725,278	229,958,862	1,766,416	0.77	
業務費	74,893,961	52,348,452	22,545,509	43.07	
維護費	2,052,515	1,864,985	187,530	10.06	
退休撫卹費	12,660,882	14,667,526	(2,006,644)	(13.68)	
折舊及攤銷	39,584,504	55,912,932	(16,328,428)	(29.20)	
獎助學金支出	73,172,728	68,372,413	4,800,315	7.02	
獎學金支出	25,867,622	18,979,500	6,888,122	36.29	
政府補助獎學金支出	2,738,500	2,239,500	499,000	22.28	
民間捐贈獎學金支出	785,000	0	785,000	-	
學校自付獎學金支出	22,344,122	16,740,000	5,604,122	33.48	
助學金支出	47,305,106	49,392,913	(2,087,807)	(4.23)	
政府補助助學金支出	6,160,828	7,043,153	(882,325)	(12.53)	
民間捐贈助學金支出	1,109,465	0	1,109,465	-	
學校自付助學金支出	40,034,813	42,349,760	(2,314,947)	(5.47)	
推廣教育支出	1,402,264	2,000,000	(597,736)	(29.89)	如四階說明。 主要原因係因政府委辦計畫案預算高估所致。
人事費	514,182	856,500	(342,318)	(39.97)	
業務費	888,082	1,143,500	(255,418)	(22.34)	
產學合作支出	10,838,439	15,137,505	(4,299,066)	(28.40)	主要原因係承接產學計畫案件數不如預期，預算高估所致。
人事費	6,240,945	9,620,000	(3,379,055)	(35.13)	
業務費	4,597,494	5,517,505	(920,011)	(16.67)	
其他支出	8,879,191	9,543,875	(664,684)	(6.96)	
試務費支出	2,264,368	2,934,083	(669,715)	(22.83)	
財產交易短絀	2,988,692	3,000,000	(11,308)	(0.38)	
超額年金給付	3,626,131	3,609,792	16,339	0.45	
合計	569,256,328	563,079,302	6,177,026	1.10	



黎明技術學院
現金明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
零用金及週轉金	162,158
庫存現金	280,702
合 計	442,860



黎明技術學院
銀行存款明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
支存(一銀新莊分行2201-3)	21,891,481
支存(一銀新莊3241-8)	10,065,754
支存(一銀新莊5281-8)	14,921,180
支存(一銀新莊分行5975-8)	2,367,128
活存-一銀新莊分行3681-7	1,083,172
活存-台銀三重市分行 160301	927,336
活存-一銀新莊分行63580	129,619
活存-一銀新莊分行69219	3,617,501
定存-一銀新莊分行	260,130,000
合 計	315,133,171



黎明技術學院
應收款項明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應收票據-證明書工本費	40
應收帳款-應收學雜費	13,964,520
其他應收款-外籍生防疫住宿費	4,248,830
其他應收款-外籍生健保費	233,208
其他應收款-應收計畫及產學	1,669,283
其他應收款-應繳回計畫款(含代墊款)	41,394
合 計	20,157,275



黎明技術學院
預付款項明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預付費用-預付保險費	85,349
預付費用-預付計畫案經費	3,718,454
其他預付款	19,998
合 計	3,823,801



黎明技術學院
特種基金明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
設校基金	67,544
學生就學獎補助基金	185,354
受贈獎助學基金	40,000
合 計	292,898



黎明技術學院
存出保證金明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘要	金額
電話押金	41,000
電話保證金	30,000
承租明志館宿舍押金	160,000
合計	231,000



黎明技術學院
代管資產明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
妝品系設備(注射筒式幫浦、高壓電源供應器等、筆電)	335,684
時尚系設備(色燈、色卡、超輕薄電競筆電)	100,000
時經系設備(旋轉濃縮機、高輕微型智慧投影機、筆電等)	265,225
創設系設備(噴砂機)	56,000
數媒系設備(防毒軟體、筆記型電腦)	103,200
機械系設備(筆記型電腦)	46,400
車輛系設備(筆記型電腦)	244,250
合 計	1,150,759



黎明技術學院
應付款項明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
應付費用-人事費	1,121,542
應付費用-健保費	2,165,225
應付費用-二代健保補充保費	155,907
應付費用-勞保費	1,967,162
應付費用-勞退基金	1,942,062
應付費用-退撫儲金	426,207
應付費用-外審費	4,000
應付費用-年金給付	309,178
應付費用-助學金	942,500
應付費用-事務性費用(行政辦公用品)	39,307
應付費用-事務性費用(保全、清潔費)	524,600
應付費用-事務性費用(修繕、維護、保養)	1,593,416
應付費用-事務性費用(租賃費)	70,179
應付費用-計畫案及產學各項業務費用	1,822,157
應付費用-差旅費	398,028
應付費用-校內計畫及活動費(餐費、車資、保險費、雜支..等)	3,739,727
應付費用-實習材料費	368,000
應付費用-增額提撥	369,298
應付費用-獎學金	4,955,000
應付費用-學雜費退費	41,859
應付設備款及工程款	6,050,199
合 計	29,005,553



黎明技術學院
預收款項明細表
 112年7月31日

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
預收補助款收入	38,348,540
預收產學合作收入-國科會	361,333
預收產學合作收入-企業產學合作	6,724,190
其他預收款	1,790,842
合 計	47,224,905



黎明技術學院
代收款項明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
代轉獎助學金	1,500,000
代收各項專款	213,362
代收稅款	357,568
代收其他-健保	6,330
代收其他-境外生健保費	1,908,307
代收其他-學生平安保險費	2,469
代收其他-外審費	31,000
代收其他-其他	1,093,082
合 計	5,112,118



黎明技術學院
存入保證金明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘 要	金 額
存入履約保證金	3,394,956
存入保固金	1,805,388
合 計	5,200,344



黎明技術學院
應付代管資產明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

摘 要	金 額
妝品系設備(注射筒式幫浦、高壓電源供應器等、筆電)	335,684
時尚系設備(色燈、色卡、超輕薄電競筆電)	100,000
時經系設備(旋轉濃縮機、高輕微型智慧投影機、筆電等)	265,225
創設系設備(噴砂機)	56,000
數媒系設備(防毒軟體、筆記型電腦)	103,200
機械系設備(筆記型電腦)	46,400
車輛系設備(筆記型電腦)	244,250
合 計	1,150,759



黎明技術學院
最近3年財務分析表
109學年度至111學年度

全2頁第1頁
貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		111學年度	110學年度	109學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	$\frac{377,961,115}{571,123,635} * 100\% = 66.18\%$	$\frac{403,339,922}{575,279,546} * 100\% = 70.11\%$	$\frac{406,352,300}{609,047,024} * 100\% = 66.72\%$
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	$\frac{339,557,107}{81,342,576} * 100\% = 417.44\%$	$\frac{311,231,576}{82,645,422} * 100\% = 376.59\%$	$\frac{250,152,052}{67,016,992} * 100\% = 373.27\%$
負債比率(%)	$\frac{(\text{負債總額} - \text{應付代管資產})}{(\text{資產總額} - \text{代管資產淨額})} * 100\%$	$\frac{(87,693,679 - 1,150,759)}{(1,051,925,911 - 1,150,759)} * 100\% = 8.24\%$	$\frac{(89,406,773 - 1,218,759)}{(1,051,771,698 - 1,218,759)} * 100\% = 8.39\%$	$\frac{(75,323,442 - 1,617,815)}{(1,051,774,111 - 1,617,815)} * 100\% = 7.02\%$
學雜費收入變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度學雜費收入} - \text{上學年度學雜費收入})}{\text{上學年度學雜費收入}} * 100\%$	$\frac{(377,961,115 - 403,339,922)}{403,339,922} * 100\% = -6.29\%$	$\frac{(403,339,922 - 406,352,300)}{406,352,300} * 100\% = -0.74\%$	$\frac{(406,352,300 - 400,230,377)}{400,230,377} * 100\% = 1.53\%$
現金餘絀變動率(%)	$\frac{(\text{本學年度扣減不動產前現金餘絀} - \text{上學年度扣減不動產前現金餘絀})}{\text{本學年度總收入}} * 100\%$	$\frac{(36,153,826 - 57,469,372)}{571,123,635} * 100\% = -3.73\%$	$\frac{(57,469,372 - 53,835,643)}{575,279,546} * 100\% = 0.63\%$	$\frac{(53,835,643 - 54,954,862)}{609,047,024} * 100\% = -0.18\%$
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	$\frac{1,867,307}{571,123,635} * 100\% = 0.33\%$	$\frac{-14,085,744}{575,279,546} * 100\% = -2.45\%$	$\frac{3,586,355}{609,047,024} * 100\% = 0.59\%$
現金流量比率(%)	$\frac{(\text{營運活動現金流量} + \text{附屬機構淨匯回數} - \text{購置動產、無形資產及其他資產現金支出})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(63,812,903 + 0 - 27,707,977)}{81,342,576} * 100\% = 44.39\%$	$\frac{(81,439,079 + 0 - 23,969,707)}{82,645,422} * 100\% = 69.54\%$	$\frac{(80,577,446 + 0 - 27,451,803)}{67,016,992} * 100\% = 79.27\%$
速動比率(%)	$\frac{(\text{流動資產} - \text{存貨} - \text{預付款項})}{\text{流動負債}} * 100\%$	$\frac{(339,557,107 - 0 - 3,823,801)}{81,342,576} * 100\% = 412.74\%$	$\frac{(311,231,576 - 0 - 5,405,428)}{82,645,422} * 100\% = 370.05\%$	$\frac{(250,152,052 - 0 - 4,281,445)}{67,016,992} * 100\% = 366.88\%$
負債權益比率(%)	$\frac{\text{總負債期末餘額}}{(\text{累積餘絀} + \text{未指定用途權益基金})} * 100\%$	$\frac{87,693,679}{(73,402,506 + 890,536,828)} * 100\% = 9.10\%$	$\frac{89,406,773}{(103,801,375 + 858,417,333)} * 100\% = 9.29\%$	$\frac{75,323,442}{(112,780,864 + 863,562,213)} * 100\% = 7.71\%$



黎明技術學院
最近3年財務分析表
109學年度至111學年度

全2頁第2頁
貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		111學年度	110學年度	109學年度
短期可用資金比率	【現金及銀行存款 + 流動金融資產 + 應收款項 - (流動負債 - 預收款項 + 存入保證金 + 應付退休及離職金)】 / 人事費總額 (含退休撫卹及超額年金給付) * 100%	315,576,031+0+20,157,275-(81,342,576-47,224,905+5,200,344+0) 312,175,010 *100% =94.95%	285,260,359+0+20,565,789-(82,645,422-46,746,486+5,542,592+0) 330,082,191 *100% =80.10%	229,778,873+0+16,091,734-(67,016,992-42,042,849+6,688,635+0) 339,172,753 *100% =63.16%
短期可用資金	現金及銀行存款 + 流動金融資產 + 應收款項 - (流動負債 - 預收款項 + 存入保證金 + 應付退休及離職金)	315,576,031+0+20,157,275-(81,342,576-47,224,905+5,200,344+0) =296,415,291	285,260,359+0+20,565,789-(82,645,422-46,746,486+5,542,592+0) =264,384,620	229,778,873+0+16,091,734-(67,016,992-42,042,849+6,688,635+0) =214,207,829
舉債指數	(貨幣性負債 - 貨幣性資產) / 扣減不動產支出前現金餘絀	(39,318,015-336,257,204) 36,153,826 =0.00	(41,441,528-306,043,365) 57,469,372 =0.00	(31,662,778-246,429,199) 53,835,643 =0.00



製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：